

# Tabella 1 - Professioni

TABELLA 1								
Stato Impiego	Professione	Codice	Stato Impiego	Professione	Codice	Stato Impiego	Professione	Codice
LAVORATORE AUTONOMO	AGENTE ASSICURAZIONE	001	DIPENDENTE	AGENTE ASSICURAZIONE	080	DISOCCUPATO	NESSUNA PROFESSIONE	165
	AGENTE CAMBIO	002		AGENTE CAMBIO	081		AGENTE CAMBIO	166
	AGENTE IMMOBILIARE	003		AGENTE IMMOBILIARE	082		AGENTE IMMOBILIARE	167
	AGRICOLTORE	004		AGRONOMO	083		AGRICOLTORE	168
	AGRONOMO	005		ALLEVATORE	084		AGRONOMO	169
	ALLEVATORE	006		ALTRO LAVORO DIPENDENTE	085		ALLEVATORE	170
	ALTRA ATTIVITA' NON PROFESSIONALE	007		APPRENDISTA/TEMPO DETERMINATO	086		ALTRA ATTIVITA' NON PROFESSIONALE	171
	ALTRA ATTIVITA' PROFESSIONALE	008		ARCHITETTO	087		ALTRA ATTIVITA' PROFESSIONALE	172
	ALTRO LAVORO AUTONOMO	009		ARTIGIANO	088		APPRENDISTA/TEMPO DETERMINATO	173
	AMBULANTE	010		ATTUARIO	089		ARCHITETTO	174
	APPRENDISTA/TEMPO DETERMINATO	011		AUTISTA	090		ARTIGIANO	175
	ARCHITETTO	012		AVVOCATO PROCURATORE	091		ATTORE	176
	ARTIGIANO	013		BIOLOGO	092		ATTUARIO	177
	ATTORE	014		BRACCIANTE	093		AUTISTA	178
	ATTUARIO	015		CAMIONISTA	094		AVVOCATO PROCURATORE	179
	AUTISTA	016		CARABINIERE	095		BIOLOGO	180
	AUTOTRASPORTATORE (IN PROPRIO)	017		CARABINIERE SOTTOUFFICIALE	096		BRACCIANTE	181
	AVVOCATO PROCURATORE	018		CARABINIERE UFFICIALE	097		CAMIONISTA	182
	BIOLOGO	019		CHIMICO	098		CANTANTE	183
	CAMIONISTA	020		COLLABORATORE DOMESTICO	099		CHIMICO	184
	CANTANTE	021		DIRETTORE DIDATTICO	100		COMMERCIANTE DETTAGLIO	185
	CHIMICO	022		DIRETTORE D'ORCHESTRA	101		COMMERCIANTE INGROSSO	186
	COMMERCIANTE DETTAGLIO	023		DIRIGENTE /QUADRO	102		COLLABORATORE DOMESTICO	187
	COMMERCIANTE INGROSSO	024		DOCENTE UNIVERSITARIO	103		COMMERCIALISTA	188
	COMMERCIALISTA	025		FARMACISTA	104		CONSULENTE	189
	CONSULENTE	026		FISCALISTA	105		CONSULENTE LAVORO	190
	CONSULENTE LAVORO	027		FOTOGRAFO	106		DIRETTORE DIDATTICO	191
	DIRETTORE D'ORCHESTRA	028		GEOLOGO	107		DIRETTORE D'ORCHESTRA	192
	DOCENTE UNIVERSITARIO	029		GEOMETRA	108		DOCENTE UNIVERSITARIO	193
	FARMACISTA	030		GESTORE BAR E SIMILI	109		FARMACISTA	194
	FISCALISTA	031		GUARDIA DI FINANZA	110		FISCALISTA	195
	FOTOGRAFO	032		GUARDIA DI FINANZA SOTTOUFFICIALE	111		FOTOGRAFO	196
	GEOLOGO	033		GUARDIA DI FINANZA UFFICIALE	112		GEOLOGO	197
	GEOMETRA	034		GIORNALISTA	113		GEOMETRA	198
	GESTORE BAR E SIMILI	035		GRAFICO PUBBLICITARIO	114		GESTORE BAR E SIMILI	199
	GIORNALISTA	036		GUARDIA FORESTALE	115		GIORNALISTA	200
	GRAFICO PUBBLICITARIO	037		IMPIEGATO	116		GRAFICO PUBBLICITARIO	201
	IMPRENDITORE INDIVIDUALE	038		IMPRENDITORE ARTIGIANO DIPENDE	117		IMPIEGATO	202
	IMPRENDITORE ARTIGIANO FAMIGLI	039		IMPIEGATO PUBL. AMMINISTRAZION	118		IMPRENDITORE ARTIGIANO DIPENDE	203
	IMPRENDITORE	040		INFERMIERE	119		IMPRENDITORE	204
	SOCIO SOCIETA'	041		INGEGNERE	120		INFERMIERE	205
	IMPRENDITORE PER USO FAMILIARE	042		INGEGNANTE	121		INGEGNERE	206
	INGEGNERE	043		INTERMEDIARIO ASSICURATIVO	122		INGEGNANTE	207
	INGEGNANTE	044		INTERMEDIARIO FINANZIARIO	123		INTERMEDIARIO ASSICURATIVO	208
	INTERMEDIARIO ASSICURATIVO	045		LAVORATORE A DOMICILIO	124		INTERMEDIARIO FINANZIARIO	209
	INTERMEDIARIO FINANZIARIO	046		LAVORATORE SPETTACOLO	125		INTERMEDIARIO SPETTACOLO	210
	LAVORATORE A DOMICILIO	047		MAGISTRATO	126		MARITTIMO	211
	LAVORATORE SPETTACOLO	048		MARITTIMO	127		MEDICO	212
	MARITTIMO	049		MEDICO	128		MEDICO OSPEDALIERO	213
MEDICO	050	MEDICO OSPEDALIERO	129	MUSICISTA	214			
MUSICISTA	051	MILITARE	130	ODONTOTECNICO	215			
NOTAIO	052	MILITARE SOTTOUFFICIALE	131	OPERAIO	216			
ODONTOTECNICO	053	MILITARE UFFICIALE	132	OPERATORE ECOLOGICO	217			
OSTRETICA	054	MUSICISTA	133	OSTETRICA	218			
PERITO AGRARIO	055	ODONTOTECNICO	134	PERITO AGRARIO	219			
PERITO AZIENDALE	056	OPERAIO	135	PARAMEDICO	220			
PERITO CHIMICO	057	OPERATORE ECOLOGICO	136	PERITO AZIENDALE	221			
PROF. DISCIPLINE SPORTIVE	058	OSTRETICA	137	PERITO CHIMICO	222			
PERITO EDILE	059	PERITO AGRARIO	138	PROF. DISCIPLINE SPORTIVE	223			
PERITO ELETTRONICO	060	PARAMEDICO	139	PERITO EDILE	224			
PERITO ENOLOGO	061	PERITO AZIENDALE	140	PERITO ELETTRONICO	225			
PESCATORE	062	PERITO CHIMICO	141	PERITO ENOLOGO	226			
PILOTA	063	PROF. DISCIPLINE SPORTIVE	142	PESCATORE	227			
PERITO INDUSTRIALE	064	PERITO EDILE	143	PILOTA	228			
PITTORE/SCULTORE	065	PERITO ELETTRONICO	144	PERITO INDUSTRIALE	229			
PROFESSIONISTA PER USO FAMILIARE	066	PERITO ENOLOGO	145	PITTORE/SCULTORE	230			
PROF. SETTORE ABBIGLIAMENTO	067	PILOTA	146	PRESIDE	231			
PROF. SETTORE TURISTICO	068	PERITO INDUSTRIALE	147	PROFESSORE	232			
PSICOLOGO	069	POLIZIA DI STATO SOTTOUFFICIALE	148	PROF. SETTORE ABBIGLIAMENTO	233			
PERITO TECNICO	070	POLIZIA DI STATO	149	PROF. SETTORE TURISTICO	234			
PERITO TESSILE	071	POLIZIA DI STATO UFFICIALE	150	PSICOLOGO	235			
PUBBLICISTA	072	PRESIDE	151	PERITO TECNICO	236			
RAGIONIERE	073	PROFESSORE	152	PERITO TESSILE	237			
RAPPRES. COMMERCIO	074	PROF. SETTORE ABBIGLIAMENTO	153	PUBBLICISTA	238			
REGISTA	075	PROF. SETTORE TURISTICO	154	RAGIONIERE	239			
SCRITTORE	076	PSICOLOGO	155	RAPPRES. COMMERCIO	240			
SPEDIZIONIERE	077	PERITO TECNICO	156	REGISTA	241			
TASSISTA	078	PERITO TESSILE	157	SPEDIZIONIERE	242			
VETERINARIO	079	PUBBLICISTA	158	VETERINARIO	243			
		RAGIONIERE	159	BENESTANTE	244			
		RAPPRES. COMMERCIO	160	CASALINGA	245			
		TASSISTA	161	CLERO	246			
		VETERINARIO	162	NESSUNA PROFESSIONE	247			
		VIGILE FUOCO	163	PENSIONATO	248			
		VIGILE URBANO	164	REDDITIERO	249			
				STUDENTE	250			

## Tabella 2 - Tipologia Persone Giuridiche

TABELLA 2						
Tipologia Unità Organizzata	Specie Giuridica	Codice	Tipologia Unità Organizzata	Specie Giuridica	Codice	
<b>ALTRI INTERMEDIARI</b>	SOCIETA' COSTITUITA CON LEGGI DI ALTRI STATI	001	<b>IST. CREDITIZIA RESIDENTE</b>	SOC. COOPERATIVA	080	
	SOCIETA' PER AZIONI	002		NESSUNA SPECIE GIURIDICA	081	
<b>ASSOCIAZIONE NON RICONOSCIUTA</b>	NESSUNA SPECIE GIURIDICA	003		SOC. COOPERATIVA RESPONSABILITA' ILLIMITATA	082	
	NESSUNA SPECIE GIURIDICA	004		SOC. COOPERATIVA RESPONSABILITA' LIMITATA	083	
<b>ASSOCIAZIONE RICONOSCIUTA</b>	SOCIETA' COSTITUITA CON LEGGI DI ALTRI STATI	005		SOC. COOPERATIVA A RESP. LIMITATA PER AZIONI	084	
	NESSUNA SPECIE GIURIDICA	006		SOCIETA' COSTITUITA CON LEGGI DI ALTRI STATI	085	
<b>ASSOCIAZIONE TEMPORANEA IMPRESA</b>	ALTRE SOCIETA' ISCRITTE AL REGISTRO DELLE IMPRESE	007		SOCIETA' PER AZIONI	086	
	SOC. COOPERATIVA	008		SOCIETA' RESPONSABILITA' LIMITATA	087	
<b>AZIENDA MUNICIPALIZZATA</b>	NESSUNA SPECIE GIURIDICA	009		<b>ORGANI COSTITUZIONALI E MINISTERI</b>	NESSUNA SPECIE GIURIDICA	088
	PUBBLICA AMMINISTRAZIONE ITALIANA	010			PUBBLICA AMMINISTRAZIONE ITALIANA	089
	SOC. COOPERATIVA RESPONSABILITA' ILLIMITATA	011		<b>ORGANISMI INTERNAZIONALI</b>	NESSUNA SPECIE GIURIDICA	090
	SOC. COOPERATIVA RESPONSABILITA' LIMITATA	012			NESSUNA SPECIE GIURIDICA	091
	SOCIETA' PER AZIONI	013		<b>POSIZIONE GIUDIZIALE , PROCEDURE CONCORSUALI, ETC.</b>	NESSUNA SPECIE GIURIDICA	092
	SOCIETA' RESPONSABILITA' LIMITATA	014		<b>RAPPRESENTANZE ESTERE IN ITALIA E SIMILARI</b>	NESSUNA SPECIE GIURIDICA	093
	<b>COMITATO</b>	NESSUNA SPECIE GIURIDICA	015	<b>RAPPRESENTANZE ESTERE UNIONE EUROPEA</b>	NESSUNA SPECIE GIURIDICA	094
NESSUNA SPECIE GIURIDICA		016	ALTRE SOCIETA' ISCRITTE AL REGISTRO DELLE IMPRESE	094		
<b>CONDOMINIO</b>	ALTRE SOCIETA' ISCRITTE AL REGISTRO DELLE IMPRESE	017	<b>SOCIETA' CAPITALE</b>	PUBBLICA AMMINISTRAZIONE ITALIANA	095	
	NESSUNA SPECIE GIURIDICA	018		SOCIETA' COSTITUITA CON LEGGI DI ALTRI STATI	096	
<b>CONSORZIO</b>	SOCIETA' COSTITUITA CON LEGGI DI ALTRI STATI	019		SOCIETA' DI MUTUA ASSICURAZIONE	097	
	ALTRE SOCIETA' ISCRITTE AL REGISTRO DELLE IMPRESE	020		SOCIETA' CONSORTILE P.A.	098	
<b>DITTA INDIVIDUALE</b>	DITTA INDIVIDUALE	021		SOCIETA' CONSORTILIER L.	099	
	SOCIETA' COSTITUITA CON LEGGI DI ALTRI STATI	022		SOCIETA' PER AZIONI	100	
<b>ENTE CENTRALE ESTERO</b>	NESSUNA SPECIE GIURIDICA	023		SOCIETA' RESPONSABILITA' LIMITATA	101	
<b>ENTE LOCALE ESTERO</b>	NESSUNA SPECIE GIURIDICA	024	<b>SOCIETA' COOPERATIVA</b>	ALTRE SOCIETA' ISCRITTE AL REGISTRO DELLE IMPRESE	102	
	ALTRE SOCIETA' ISCRITTE AL REGISTRO DELLE IMPRESE	025		SOC. COOPERATIVA	103	
<b>ENTE PREVIDENZIALE</b>	NESSUNA SPECIE GIURIDICA	026		PUBBLICA AMMINISTRAZIONE ITALIANA	104	
	PUBBLICA AMMINISTRAZIONE ITALIANA	027		SOC. COOPERATIVA RESPONSABILITA' ILLIMITATA	105	
<b>ENTE PUBBLICO LOCALE</b>	ALTRE SOCIETA' ISCRITTE AL REGISTRO DELLE IMPRESE	028		SOC. COOPERATIVA RESPONSABILITA' LIMITATA	106	
	NESSUNA SPECIE GIURIDICA	029		SOC. COOPERATIVA A RESP. LIMITATA PER AZIONI	107	
<b>ENTE PUBBLICO NAZIONALE</b>	PUBBLICA AMMINISTRAZIONE ITALIANA	030		SOCIETA' COSTITUITA CON LEGGI DI ALTRI STATI	108	
	NESSUNA SPECIE GIURIDICA	031	<b>SOCIETA' COSTITUENDA</b>	NESSUNA SPECIE GIURIDICA	109	
<b>ENTE RELIGIOSO</b>	PUBBLICA AMMINISTRAZIONE ITALIANA	032		AKTIENGESELLSCHAFT	110	
	NESSUNA SPECIE GIURIDICA	033		ASSOCIATION	111	
<b>ENTE SENZA SCOPO DI LUCRO PRIVATO</b>	NESSUNA SPECIE GIURIDICA	034		BESLOTEN VENNOTSCHAP MET BEPERKTE AANSPRAKELIJKHE.	112	
<b>ENTE SENZA SCOPO DI LUCRO PRIVATO ESTERO</b>	ASSOCIATION	035		SOCIEDADE EM COMANDITA SIMPLES	113	
	NESSUNA SPECIE GIURIDICA	036		COMMANDITAIRE VENNOTSCHAP	114	
<b>FONDAZIONE</b>	NESSUNA SPECIE GIURIDICA	037		COMMANDITAIRE VENNOTSCHAP OP AANDELEEN	115	
	SOCIETA' COSTITUITA CON LEGGI DI ALTRI STATI	038		GESELLSCHAFT DES BUERGERLICHEN RECHTS	116	
<b>FONDO INVESTIMENTO ITALIANO</b>	FONDO INVESTIMENTO ITALIANO	039		GESELLSCHAFT MIT BESCHRANKTER. HAFTUNG	117	
	SOCIETA' COSTITUITA CON LEGGI DI ALTRI STATI	040		KOMMANDITGESELLSCHAFT	118	
<b>GESTIONE FONDI INVESTIMENTO</b>	SOCIETA' PER AZIONI	041		KOMMANDITGESELLSCHAFT AUF AKTIEN	119	
	SOCIETA' RESPONSABILITA' LIMITATA	042		SOCIEDADE POR QUOTAS	120	
<b>IST. CREDITIZIA NON RESIDENTE</b>	AKTIENGESELLSCHAFT	043		LIMITED PARTNERSHIP WITH A SHARE CAPITAL	121	
	ASSOCIATION	044		LIMITED COMPANY	122	
	BESLOTEN VENNOTSCHAP MET BEPERKTE AANSPRAKELIJKHE.	045	MAATSCHAP	123		
	SOCIEDADE EM COMANDITA SIMPLES	046	NESSUNA SPECIE GIURIDICA	124		
	COMMANDITAIRE VENNOTSCHAP	047	NAAMLOZE VENNOTSCHAP	125		
	COMMANDITAIRE VENNOTSCHAP OP AANDELEEN	048	OFFENE HANDELSGESELLSCHAFT	126		
	GESELLSCHAFT DES BUERGERLICHEN RECHTS	049	LIMITED PARTNERSHIP	127		
	GESELLSCHAFT MIT BESCHRANKTER. HAFTUNG	050	PRIVATE LIMITED COMPANY	128		
	KOMMANDITGESELLSCHAFT	051	SOCIETE' ANONYME	129		
	KOMMANDITGESELLSCHAFT AUF AKTIEN	052	SOCIEDAD ANONIMA	130		
	SOCIEDADE POR QUOTAS	053	SOCIEDADE ANONIMA	131		
	LIMITED PARTNERSHIP WITH A SHARE CAPITAL	054	SOCIETE' A RESPONSABILITE: LIMITEE	132		
	LIMITED COMPANY	055	SOCIETE' CIVILE	133		
	MAATSCHAP	056	SOCIETE' EN COMMANDITE PAR ACTIONS	134		
	NESSUNA SPECIE GIURIDICA	057	SOCIEDADE EM COMANDITA POR ACCAES	135		
	NAAMLOZE VENNOTSCHAP	058	SOCIEDAD COMANDITARIA POR ACCIONES	136		
	OFFENE HANDELSGESELLSCHAFT	059	SOCIEDAD CIVIL	137		
	LIMITED PARTNERSHIP	060	SOCIEDADE CIVIL	138		
	PRIVATE LIMITED COMPANY	061	SOCIETE' EN COMMANDITE SIMPLE	139		
	SOCIETE' ANONYME	062	SOCIEDAD EN COMANDITA SIMPLE	140		
	SOCIEDAD ANONIMA	063	SOCIEDAD DE RESPONSABILIDAD. LIMITADA	141		
	SOCIEDADE ANONIMA	064	SOCIEDADE EMNOME COLECTIVO	142		
	SOCIETE' A RESPONSABILITE: LIMITEE	065	SOCIETE' EN NOM COLLECTIF	143		
	SOCIETE' CIVILE	066	SOCIEDAD REGULAR COLECTIVA	144		
	SOCIETE' EN COMMANDITE PAR ACTIONS	067	UNLIMITED PARTNERSHIP	145		
	SOCIEDADE EM COMANDITA POR ACCAES	068	VENNOTSCHAP ONDER FIRMA	146		
	SOCIEDAD COMANDITARIA POR ACCIONES	069	ALTRE SOCIETA' ISCRITTE AL REGISTRO DELLE IMPRESE	147		
	SOCIEDAD CIVIL	070	SOC. ACCOMANDITA PER AZIONI	148		
	SOCIEDADE CIVIL	071	SOC. ACCOMANDITA PER AZIONI	149		
	SOCIETE' EN COMMANDITE SIMPLE	072	SOC. ACCOMANDITA SEMPLICE	150		
	SOCIEDAD EN COMANDITA SIMPLE	073	SOCIETA' DI FATTO	151		
	SOCIEDAD DE RESPONSABILIDAD. LIMITADA	074	SOCIETA' COSTITUITA CON LEGGI DI ALTRI STATI	152		
	SOCIEDADE EMNOME COLECTIVO	075	SOC. NOME COLLETTIVO	153		
	SOCIETE' EN NOM COLLECTIF	076	SOCIETA' SEMPLICE	154		
SOCIEDAD REGULAR COLECTIVA	077	ASSOCIAZIONI PROFESSIONALI	155			
UNLIMITED PARTNERSHIP	078	<b>U.O. NON CLASSIFICABILE</b>	NESSUNA SPECIE GIURIDICA	156		
VENNOTSCHAP ONDER FIRMA	079					

## Tabella 3 - Codice UIC (Ufficio Italiano dei Cambi) Paesi

STATO	CODICE UIC	STATO	CODICE UIC	STATO	CODICE UIC	STATO	CODICE UIC	STATO	CODICE UIC	STATO	CODICE UIC
AFGHANISTAN	002	PANAMA	051	CIPRO	101	NIGER	150	FAER OER ISOLE	204	ISOLE AMERICANE DEL PACIFICO	252
ALGERIA	003	PARAGUAY	052	GIBILTERRA	102	RWANDA	151	NIUE	205	NUOVA CALEDONIA	253
ANDORRA	004	PERU'	053	HONG KONG	103	SENEGAL	152	NAMIBIA	206	SANT'ELENA	254
ARABIA SAUDITA	005	POLONIA	054	MADAGASCAR	104	SIERRA LEONE	153	BERMUDA	207	CHAGOS ISOLE	255
ARGENTINA	006	PORTOGALLO	055	MALTA	105	GUAM	154	MONTERRAT	208	CAROLINE ISOLE	256
AUSTRALIA	007	MALAWI	056	MALAYSIA	106	TOGO	155	ANGUILLA	209	ESTONIA	257
AUSTRIA	008	TANZANIA (REPUBBLICA DI)	057	MAROCCO	107	GRENADA	156	TURKS E CAICOS ISOLE	210	LETTONIA	258
BELGIO	009	ZAMBIA	058	NAURU	109	GABON	157	CAYMAN ISOLE	211	LITUANIA	259
BOLIVIA	010	MACAO	059	MONGOLIA	110	BENIN	158	ARUBA	212	SLOVENIA	260
BRASILE	011	ROMANIA	061	GHANA	112	GUYANA	159	MARTINICA	213	CROAZIA	261
BULGARIA	012	VIETNAM	062	GIBUTI	113	BAHAMAS	160	GUADALUPA	214	RUSSIA (FEDERAZIONE DI)	262
CANADA	013	DOMINICANA (REPUBBLICA)	063	INDIA	114	FUJI	161	MICRONESIA (STATI FEDERATI DI)	215	UCRAINA	263
CILE	015	EL SALVADOR	064	NEPAL	115	TONGA	162	PALAU	216	BIELORUSSIA	264
CINA	016	SIRIA	065	KENYA	116	OMAN	163	MARSHALL ISOLE	217	MOLDAVIA (REPUBBLICA DI)	265
COLOMBIA	017	SOMALIA, REPUBBLICA FEDERALE	066	NIGERIA	117	GAMBIA	164	WALLIS E FUTUNA ISOLE	218	ARMENIA	266
CONGO R. DEM.	018	SPAGNA	067	BARBADOS	118	SAHARA OCCIDENTALE	166	MARIANNE SETTENTRIONALI ISOLE	219	GEORGIA	267
COSTA RICA	019	SVEZIA	068	CAMEROON	119	GUINEA EQUATORIALE	167	PORTORICO	220	AZERBAIGIAN	268
CUBA	020	STATI UNITI	069	TRINIDAD E TOBAGO	120	QATAR	168	VERGINI AMERICANE ISOLE	221	KAZAKISTAN	269
DANIMARCA	021	SUDAN	070	VANUATU	121	BAHRAIN	169	SAINT MARTIN SETTENTRIONALE	222	KYRGYZSTAN	270
TAIWAN	022	SVIZZERA	071	GIORDANIA	122	PITCAIRN	175	CLIPPERTON	223	UZBEKISTAN	271
EGITTO	023	THAILANDIA	072	GUIANA FRANCESE	123	COMOROS ISOLE	176	POLINESIA FRANCESE	225	TAGIKISTAN	272
ECUADOR	024	ZIMBABWE	073	SURINAME	124	MIDWAY ISOLE	177	MAYOTTE	226	TURKMENISTAN	273
BURUNDI	025	COREA DEL NORD (REPUB DEMOCR POPOLARE)	074	BRUNEI DARUSSALAM	125	WAKE ISOLE	178	ASCENSION	227	BOSNIA E ERZEGOVINA	274
ETIOPIA	026	TUNISIA	075	KUWAIT	126	ANTARTIDE	180	GOUGH	228	CECA (REPUBBLICA)	275
FILIPPINE	027	TURCHIA	076	MALDIVE	127	MOZAMISRAELE	182	TRISTAN DA CUNHA	229	SLOVACCHIA	276
FINLANDIA	028	UNGHERIA	077	SMAURITIUS ISOLE	128	TERRITORI FRANCESI DEL SUD	183	CHAFARINAS	230	ERITREA	277
FRANCIA	029	SUDAFRICANA (REPUBBLICA)	078	INDONESIA	129	GUINEA BISSAU	185	MELILLA	231	MACEDONIA	278
REGNO UNITO	031	URUGUAY	080	BANGLADESH	130	PAPUA NUOVA GUINEA, STATO INDIPENDENTE	186	PENON DE ALHUCEMAS	232	PALESTINA, TERRITORI AUTONOMI	279
GRECIA	032	VENEZUELA	081	SAMOA	131	SAO TOME E PRINCIPE	187	PENON DE VELEZ DE LA GOMERA	233	BOUVET ISOLA	280
GUATEMALA	033	GIAMAICA	082	UGANDA	132	CAPO VERDE	188	AZZORRE ISOLE	234	COCOS KEELING ISOLA	281
HAITI	034	MYANMAR	083	ANGOLA	133	SEYCHELLES	189	MADEIRA	235	CHRISTMAS ISOLA	282
HONDURAS	035	COREA DEL SUD (REPUBBLICA DI)	084	MOZAMBICO	134	FALKLAND ISOLE	190	TOKELAU	236	SUD GEORGIA E SUD SANDWICH	283
PAKISTAN	036	SRI LANKA	085	CAMBOGIA	135	SALOMONE ISOLE	191	COOK ISOLE	237	HEARD E MCDONALD ISOLE	284
SAN MARINO	037	ITALIA	086	LAOS (REP DEMOCRATICA POP)	136	DOMINICA	192	ABU DHABI	238	NORFOLK ISOLE	285
IRAQ	038	ALBANIA	087	GUINEA	137	TUVALU	193	AJMAN	239	SVALBARD E JAN MAYEN ISOLE	286
IRAN (REPUBBLICA ISLAMICA DI)	039	GIAPPONE	088	SWAZILAND	138	KIRIBATI	194	DUBAI	240	TIMOR-LESTE	287
IRLANDA	040	LESOTHO	089	CAMPIONE D'ITALIA	139	ST.KITTS E NEVIS	195	FUJAYRAH	241	SERBIA	289
ISLANDA	041	LIECHTENSTEIN	090	MAURITANIA	141	ST. VINCENTE E LE GRENADINE	196	RAS AL KHAIMAH	242	MONTENEGRO	290
YEMEN	042	PRINCIPATO DI MONACO	091	BURKINA FASO	142	ANTIGUA E BARBUDA	197	SHARJAH	243	KOSOVO	291
LIBERIA	044	LUSSEMBURGO	092	CENTROAFRICANA (REPUBBLICA)	143	BELIZE	198	UMM AL QAIWAIN	244	ALAND ISOLE	292
LIBIA	045	SANTA SEDE (CITTA' DEL VATICANO)	093	CIAD	144	SANTA LUCIA	199	TERRITORIO BRITANNICO OCEANO INDIANO	245	SAINT BARTHELEMY	293
MESSICO	046	GERMANIA	094	CONGO	145	GROENLANDIA	200	CEUTA	246	SINT MAARTEN (DUTCH PART)	294
NICARAGUA	047	LIBANO	095	COSTA D'AVORIO	146	GUERNSEY C.I.	201	REUNION	247	BONAIRE SAINT EUSTATIUS AND SABA	295
NORVEGIA	048	BHUTAN	097	SINGAPORE	147	JERSEY C.I.	202	SAINT-PIERRE E MIQUELON	248	CURACAO	296
NUOVA ZELANDA	049	BOTSWANA	098	AMERICAN SAMOA	148	MAN ISOLA	203	VERGINI BRITANNICHE ISOLE	249	SUD SUDAN	297
PAESI BASSI	050	CANARIE ISOLE	100	MALI	149						



## Tabella ( - Codici SAE (Uof i) ai azione delle società)A

Settore d'attività	CODICE SAE
TITOLI DI STATO	100
CASSA DD.PP.	101
AMM. STATALE E ORGANI COSTITU.	102
AMMINISTRAZIONI REGIONALI	120
AMM.PROV. E CITTA' METROPOLIT.	121
ENTI PROD. SERV. ECON. E REG.	165
ENTI PROD. SERV. ASS. RICR. C.	166
ENTI DI RICERCA	167
AMM. COM. E UNIONI DI COMUNI	173
ENTI PRODUTTORI SERV. SANITARI	174
ALTRI ENTI PROD.RI SERV. SANI.	175
ENTI PROD. SERV. ECON. E REGO.	176
ENTI PROD. SERV. ASSIST. RICR.	177
ALTRI ENTI LOCALI	178
ENTI PREVID. ASSIST. SOCIALE	191
SISTEMA BANCARIO	245
FONDI COMUNI INVEST. MONETARIO	247
ISTITUTI DI MONETA ELETTRONICA	248
SOCIETA' VEICOLO	249
FONDAZIONI BANCARIE	250
CONTROPARTI CENTRALI DI COMPENSAZIONE	251
MERCHANT BANKS	257
SOCIETA' DI LEASING	258
SOCIETA' DI FACTORING L. 52/91	259
SOCIETA' DI CREDITO AL CONSUMO	263
SOC. INTERMEDIAZ. MOBILIARE	264
SOC. FIDUCIARIE DI GESTIONE	265
FONDI COMUNI DI INVESTIMENTO MOBILIARE E SOCIETA DI INVE STIMENTO A CAPITALE VARIABILE (SICAV) E FISSO (SICAF)	266
ALTRI ORG. INVEST. COLL. RISP. 743	267
ALTRE FINANZIARIE	268
IMPRESE DI INVESTIMENTO SISTEMICHE	269
SOCIETA' GESTIONE DI FONDI	270
SOC. FIDUCIARIE AMMINISTRAZIO.	273
ENTI PREPOSTI AL FUNZIONAMENTO DEI MERCATI	274
ASSOC. IMPRESE FINANZ. E ASSI.	278
AUTORITA' CENTRALI DI CONTROL.	279
MEDIATORI AGENTI CONS. ASSIC.	280
PROMOTORI FINANZARI 768 FAMIGLIE PROD.PAESI UE DELL'UM	283
ALTRI AUSILIARI FINANZARI	284
HOLDING OPERATIVE FINANZIARIE	285
SOCIETA' DI PARTECIPAZIONE (HOLDING) DI GRUPPI FINANZ.	287
SOCIETA' DI PARTECIPAZIONE (HOLDING) DI GRUPPI NON FINANZ.	288
ISTITUZIONI CAPTIVE DIVERSE DALLE HOLDING DI PARTEC.	289
SOCIETA' DI PARTECIPAZIONE (HOLDING) DI GRUPPI FINANZ IARI E NON FINANZIARI	290
IMPRESE DI ASSICURAZIONE	294
FONDI PENSIONE	295
ALTRI FONDI PREVIDENZIALI	296
BANCA D'ITALIA	300
ASSOCIAZIONI BANCARIE	329
IMPRESE PRODUTTIVE	430
HOLDING PRIVATE	431
HOLDING OPERATIVE PRIVATE	432
ASSOC. FRA IMPRESE NON FINANZ.	450
AZIENDE MUNIC.TE, PROVINC.TE	470
IMPRESE A PARTEC. REG. O LOC.	472
ALTRE UNITA' PUBBLICHE	473
IMPRESE CONTROLLATE DALLE AMMINISTRAZIONI CENTR.	475
IMPRESE CONTROLLATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI	476
IMPRESE CONTROLLATE DA ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBB.	477
UNITA' SOCIETA'20 O PIU' ADDET.	480
UNITA' SOC. PIU'5 E MENO 20 A.	481
SOCIETA' MENO DI 20 ADDETTI	482
SOCIETA' 20 O PIU' ADDETTI - ALTRE	490
SOCIETA' PIU' 5 E MENO 20 O PIU' ADDETTI - ALTRE	491
SOCIETA' MENO DI 20 ADDETTI	492
IST., ENTI ECCL.CI E RELIGIOSI	500
IST., ENTI ASSIST., BENEFICEN.	501
UNITA' NON CLASSIFICABILI	551
UNITA' NON CLASSIFICATE	552
FAMIGLIE CONSUMATRICI	600
ARTIGIANI	614
ALTRE FAMIGLIE PRODUTTRICI	615

Settore d'attività	CODICE SAE
AMM. CENTR. PAESI UE MEMBRI UM	704
AMM. CENTRALI PAESI UE NON UM	705
AMM. STATI FED. UE MEMBRI UM	706
AMM.STATI FED.UE NON MEMBRI UM	707
AMM. LOCALI PAESI UE MEMBRI UM	708
AMM. LOC. PAESI UE NON MEM. UM	709
EN.ASS.PREV. PAESI UE DELL'UM	713
ENT. ASS. PREV.PAESI UE NON UM	714
AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE E ENTI DI ASSISTENZA E PREVIDEN ZA DI PAESI EXTRA UE	715
SOC. VEICOLO PAESI UE DELL'UM	717
SOC. VEICOLO PAESI UE NON UM	718
IMPRESE DI INVESTIMENTO SISTEMICHE DEI PAESI UE MEMBRI DELL'AREA DELL'EURO	719
IMPRESE DI INVESTIMENTO SISTEMICHE DEI PAESI UE NON MEM BRI DELL'AREA DELL'EURO	723
AUT. BAN.CEN. PAESI UE DELL'UM	724
AUT.BANC.CENT.PAESI NO DELL'UM	725
AUTORITA' BANCARIE CENTRALI DEI PAESI EXTRA UE	726
SIST. BANC. PAESI UE DELL'UM	727
SIST.BAN. PAESI UE NON DELL'UM	728
SISTEMA BANCARIO DEI PAESI EXTRA UE	729
AUSIL. FINANZ. PAE. UE DELL'UM	746
AUS. FIN. PAESI UE NON DELL'UM	747
ALTRE SOC. FIN. PAESI NON UE	748
FONDI COMUNI MONETARI DEI PAESI UE MEMBRI DELL' AREA DELL'EURO	753
FONDI COMUNI MONETARI DEI PAESI UE NON MEMBRI DEL L'AREA DELL'EURO	754
FONDI COMUNI MONETARI DEI PAESI EXTRA UE	755
ALTRE ISTITUZIONI FINANZIARIE MONETARIE DEI PAESI UE MEMBRI DELL'AREA DELL'EURO	756
SOC. NON FIN. PAESI UE MEM. UM	757
SOC.NON FIN. PAESI UE NON UM	758
SOCIETA' NON FINANZIARIE DI PAESI EXTRA UE	759
ALTRE ISTITUZIONI FINANZIARIE MONETARIE DEI PAESI UE NON MEMBRI DELL'AREA DELL'EURO	763
ALTRE ISTITUZIONI FINANZIARIE MONET. PAESI EXTRA UE	764
FONDI COMUNI NON MONETARI DEI PAESI UE MEMBRI DEL L'AREA DELL'EURO	765
FONDI COMUNI NON MONETARI DEI PAESI UE NON MEMBRI DELL'AREA DELL'EURO	766
FONDI COMUNI NON MONETARI DEI PAESI EXTRA UE	767
FAMIGLIE PROD.PAESI UE DELL'UM	768
FAMIGLIE PROD. PAESI UE NON UM	769
ISTITUZIONI DELL'UE	770
ALTRI ORGANISMI	771
FAMIGLIE PRODUTTRICI DI PAESI EXTRA UE	772
FAMIGLIE CONS.PAESI UE DELL'UM	773
FAM.CONS. PAESI UE NON DELL'UM	774
FAMIGLIE CONSUMATRICI DI PAESI EXTRA UE	775
ALTRI INTERMEDIARI FINANZIARI DEI PAESI UE MEMBRI DELL'AREA DELL'EURO DIVERSI DALLE SOCIETA' VEICOLO E DALLE IMPRESE DI INVESTIMENTO SISTEMICHE	776
ALTRI INTERMEDIARI FINANZIARI DEI PAESI UE NON MEMBRI DELL' AREA DELL'EURO DIVERSI DALLE SOCIETA' VEICOLO E DALLE IMPRESE DI INVESTIMENTO SISTEMICHE	778
IMPRESE DI ASSICURAZ. PAESI UE MEMBRI DELL'AREA DELL'EURO	779
FONDI PENSIONE DEI PAESI UE MEMBRI DELL'AREA DELL'EURO	782
IST. SENZA SCOPO LUCRO FAM.	783
IST. SENZA SCOPO LUCRO NO UM	784
ISTITUZIONI SENZA SCOPO DI LUCRO AL SERVIZIO DELLE FAMIGLIE DI PAESI EXTRA UE	785
IMPRESE DI ASSICUR. PAESI UE NON MEMBRI DELL'AREA DELL'EURO	790
BANCA CENTRALE EUROPEA	791
RAPPRESENTANZE ESTERE	794
FONDI PENSIONE DEI PAESI UE NON MEMBRI DELL'AREA DELL'EURO	800
ALTRE SOCIETA' FINANZIARIE DI PAESI EXTRA UE	801
HOLDING DI PARTECIP. PAESI UE MEMBRI DELL'AREA DELL'EURO	802
HOLDING DI PARTECIP. PAESI UE NON MEMBRI DELL'AREA EURO	803
HOLDING OPERATIVE DEI PAESI UE MEMBRI DELL'AREA EURO	804
HOLDING OPERATIVE DEI PAESI UE MEMBRI DELL'AREA EURO	805
ISTITUZIONI CAPTIVE DIVERSE DALLE HOLDING DI PARTEC. DEI PAESI UE MEMBRI DELL'AREA DELL'EURO	806
ISTITUZIONI CAPTIVE DIVERSE DALLE HOLDING DI PARTEC. DEI PAESI UE NON MEMBRI DELL'AREA DELL'EURO	807
ALTRI AUSILIARI FINAN. PAESI UE MEMBRI DELL'AREA EURO	808
ALTRI AUSILIARI FINAN. PAESI UE NON MEMBRI AREA EURO	809



**Tabella 6 - Codici SAE (Settori di attività) per i quali i campi condizionati sono obbligatori**

**Tabella 8 - Settori di attività in cui lavora Persone fisiche**

Tabella 6 - Codici SAE OBBLIGATORI (per i quali il dato va fornito)	
430	IMPRESE PRODUTTIVE
432	HOLDING OPERATIVE PRIVATE
450	ASSOCIAZIONI FRA IMPRESE NON FINANZIARIE
473	ALTRE UNITA' PUBBLICHE
475	IMPRESE CONTROLLATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI
476	IMPRESE CONTROLLATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI
477	IMPRESE CONTROLLATE DA ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLIC.
480	UNITA' O SOCIETA' CON 20 O PIU' ADDETTI
481	UNITA' O SOCIETA' CON PIU' DI 5 O MENO DI 20 ADDETTI
482	SOCIETA' CON MENO DI 20 ADDETTI
490	UNITA' O SOCIETA' CON 20 O PIU' ADDETTI - ALTRE
491	UNITA' O SOCIETA' CON PIU' DI 5 O MENO DI 20 ADDETTI ALTRE
492	SOCIETA' CON MENO DI 20 ADDETTI - ALTRE
614	ARTIGIANI
615	ALTRE FAMIGLIE PRODUTTRICI

Tabella 8 - Settore di attività in cui lavora PF
AGRICOLTURA
COMMERCIO
ENTI LOCALI
INDUSTRIA PRIVATA
DATO NON NOTO/NON APPLICABILE
AZIENDE PUBBLICHE/SETTORE STATALE
SERVIZI PRIVATI

**Glossario FATCA – AEOI**

DEFINIZIONI COMUNI	
<b>Autocertificazione o attestazione</b>	Modulo sul quale viene dichiarato, sotto la responsabilità del contraente/percipiente che dichiara, il proprio status ai fini FATCA e AEOI e che permette la raccolta dei dati obbligatori (dati anagrafici, Paese di residenza fiscale, classificazione dell'Entità...). Per le entità il modulo viene sottoscritto dal Legale Rappresentate, che in caso di <i>Passive NFFE</i> fornisce anche i dati delle persone fisiche che ne esercitano il controllo.
<b>Cambi di circostanza</b>	<i>Change of Circumstances</i> (CoC): comprende qualsiasi variazione nei dati (es. cambio di residenza), dovuta anche alla presenza di indizi, che possa comportare una modifica dello status soggettivo FATCA e AEOI precedentemente associato al contraente/percipiente/titolare effettivo.
<b>Codice fiscale (TIN)</b>	Codice fiscale ( <i>Taxpayer Identification Number – TIN</i> ) designa un codice di identificazione fiscale estero o altro codice equivalente. Con il termine TIN si include anche il NIF (numero di identificazione fiscale) citato nel DM italiano relativo alla normativa AEOI
<b>Conto finanziario o financial account</b>	Sono i rapporti rilevanti ai fini FATCA ed, nell'ambito Cardif: le polizze vita di cui al ramo I, III e V e i PIP ed i rapporti rilevanti ai fini AEOI, analoghi a quelli previsti da FATCA ad esclusione dei PIP; nell'Allegato B del DM italiano che recepisce l'elenco pubblicato nella Gazzetta ufficiale dell'Unione Europea n. C362 del 31 ottobre 2015, li considera conti esclusi ai fini AEOI.
<b>Documentazione Giustificativa/aggiuntiva</b>	Documentazione richiesta per confutare uno status soggettivo estero in presenza di indizi, per FATCA, in caso di luogo di nascita statunitense: copia del Certificato di rinuncia alla cittadinanza statunitense o autocertificazione laddove viene dichiarato che la cittadinanza non è stata acquisita alla nascita. Per AEOI: documenti di identità rilasciati da un ente pubblico autorizzato comunemente utilizzati a fini identificativi; bilanci sottoposti a revisione.
<b>Indizi FATCA/AEOI</b>	Per le <b>Persone Fisiche (PF)</b> : <ol style="list-style-type: none"> <li>1. identificazione del Titolare di uno o più Conti Finanziari come residente in uno Stato estero (USA o Paese partecipante ad AEOI);</li> <li>2. attuale indirizzo postale o di residenza (compresa una casella postale) in uno Stato estero (USA o Paese partecipante ad AEOI);</li> <li>3. uno o più numeri telefonici in uno Stato estero (USA o Paese partecipante ad AEOI) e nessun numero di telefono italiano;</li> <li>4. ordini di bonifico permanente a favore di un conto intrattenuto negli USA– ai fini AEOI gli ordini di bonifico permanente riguardano conti diversi da conti di deposito intrattenuti in un Paese partecipante ad AEOI;</li> <li>5. procura o potestà di firma attualmente valida conferita ad un soggetto con indirizzo in un Paese partecipante ad AEOI;</li> <li>6. indirizzo di fermo posta o "c/o" uno Stato estero (USA o Paese partecipante ad AEOI), qualora non si disponga di nessun altro indirizzo nel fascicolo attribuibile al Titolare del Conto Finanziario;</li> <li>7. <u>solo per la normativa FATCA</u>: indicazione univoca di luogo di nascita negli Stati Uniti e la cittadinanza statunitense (inclusa la doppia cittadinanza).</li> </ol> Per le <b>Entità</b> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. il luogo di costituzione o di organizzazione negli Stati Uniti ovvero in un Paese partecipante ad AEOI;</li> <li>2. un indirizzo di residenza in un Paese partecipante ad AEOI</li> </ol>
<b>Financial Institution (Istituzione Finanziaria - FI)</b>	Designa un'istituzione di custodia, un'istituzione di deposito, un'entità di investimento (che in alcuni casi, sarà classificata come <i>Passive NFFE</i> ai fini AEOI), un'impresa di assicurazioni specificata, una holding company, così come definite dalla normativa italiana FATCA/AEOI.
<b>Reportable Person (Persona Oggetto di Comunicazione)</b>	Si intende la Persona Fisica o l'Entità che è oggetto di Reporting sulla base dello status FATCA ed AEOI attribuito con l'autocertificazione fornita dal contraente/percipiente e determinato anche dalla presenza di eventuali indizi.
<b>Reporting</b>	Scambio di flussi informativi tra le Istituzioni Finanziarie italiane tenute alla comunicazione e l'Agenzia delle Entrate ai fini della comunicazione alle giurisdizioni partecipanti dei dati relativi a Conti Finanziari detenuti dalle <i>Reportable Person</i> , come previsto dalla normativa FATCA ed AEOI.
<b>Status FATCA / Status AEOI</b>	Status soggettivi distinti assegnati a ciascun contraente/percipiente e, in taluni casi, ai titolari effettivi a seguito del processo di identificazione della clientela, rispettivamente ai fini FATCA ed ai fini AEOI.
<b>Titolare effettivo</b>	La persona fisica per conto della quale è realizzata un'operazione o un'attività, ovvero, nel caso di entità giuridica, la persona o le persone fisiche che, in ultima istanza, possiedono o controllano tale entità, ovvero ne risultano beneficiari.
<b>Entità</b>	Soggetti diversi da persona fisica.

DEFINIZIONI FATCA	
<b>FATCA (Foreign Account Tax Compliance Act)</b>	La Normativa FATCA ( <i>Foreign Account Tax Compliance Act</i> ) individua una normativa statunitense, volta a contrastare l'evasione fiscale di contribuenti statunitensi all'estero, cui l'Italia è tenuta a dare attuazione dal 1° luglio 2014 in forza dell'Accordo Intergovernativo (IGA), siglato con gli Stati Uniti il 10 gennaio 2014 e recepito con la legge n. 95 del 2015.
<b>Codice fiscale statunitense (TIN/EIN)</b>	Designa un codice di identificazione fiscale federale degli Stati Uniti, il <i>Taxpayer Identification Number</i> (TIN); per le Persone Fisiche può coincidere con l'SSN ( <i>Social Security Number</i> ). Per le entità, il codice fiscale che deve essere comunicato ai fini FATCA è l' <i>Employer Identification Number</i> (EIN).
<b>Foreign</b>	Il termine " <i>Foreign</i> " designa una qualsiasi giurisdizione, entità, Istituzione Finanziaria o persona fisica estera, localizzata in un Paese diverso dagli Stati Uniti.
<b>IGA (Intergovernmental Agreement)</b>	Designa un Accordo intergovernativo per migliorare la <i>tax compliance</i> internazionale e per applicare la normativa FATCA stipulato dal Governo degli Stati Uniti con un altro Paese. Tale accordo può essere di due tipologie: IGA 1 (es. nel caso dell'Italia) oppure IGA 2 sulla base delle diverse modalità di invio dei dati FATCA all'Autorità Fiscale statunitense.
<b>Impresa di assicurazione specificata</b>	Compagnia di assicurazioni specificata designa ogni entità che è un'impresa di assicurazioni (o la holding di un'impresa di assicurazioni) che emette un contratto di assicurazione per il quale è misurabile un valore maturato o un contratto di rendita ovvero che, in relazione a tali contratti, è obbligata a effettuare dei pagamenti.
<b>IRS (Internal Revenue Service)</b>	Designa l'Autorità Fiscale statunitense.

**Glossario FATCA – AEOI**

<b>IGA (Intergovernmental Agreement)</b>	Designa un Accordo intergovernativo per migliorare la <i>tax compliance</i> internazionale e per applicare la normativa FATCA stipulato dal Governo degli Stati Uniti con un altro Paese. Tale accordo può essere di due tipologie: IGA 1 (es. nel caso dell'Italia) oppure IGA 2 sulla base delle diverse modalità di invio dei dati FATCA all'Autorità Fiscale statunitense.																						
<b>Impresa di assicurazione specificata</b>	Compagnia di assicurazioni specificata designa ogni entità che è un'impresa di assicurazioni (o la holding di un'impresa di assicurazioni) che emette un contratto di assicurazione per il quale è misurabile un valore maturato o un contratto di rendita ovvero che, in relazione a tali contratti, è obbligata a effettuare dei pagamenti.																						
<b>IRS (Internal Revenue Service)</b>	Designa l'Autorità Fiscale statunitense.																						
<b>Istituzione di custodia</b>	Per Istituzione di custodia si intende ogni Entità che detiene, quale parte sostanziale della propria attività, Attività Finanziarie per conto di terzi. Un'Entità detiene Attività Finanziarie per conto di terzi quale parte sostanziale della propria attività se il reddito lordo è attribuibile alla detenzione di Attività Finanziarie e servizi finanziari correlati è pari o superiore al 20% del reddito lordo complessivo dell'Entità nel corso del minore tra: <b>i)</b> il periodo di tre anni che termina il 31 dicembre (ovvero l'ultimo giorno di un esercizio non coincidente con l'anno solare) precedente all'anno in cui viene effettuata la determinazione; o <b>ii)</b> il periodo nel corso del quale l'Entità è esistita.																						
<b>Istituzione di deposito</b>	Un istituto di deposito è una entità che accetta depositi nell'ambito della propria attività bancaria o similare.																						
<b>Non US Person</b>	Persona fisica o entità diversa da persona statunitense ai fini FATCA. Le entità non <i>US Person</i> sono oggetto di ulteriore classificazione sulla base della loro operatività.																						
<b>US Person</b>	Persona statunitense designa un cittadino statunitense, una persona fisica residente negli Stati Uniti, una società di persone o altra entità fiscalmente trasparente ovvero una società di capitali organizzata negli Stati Uniti o in base alla legislazione degli Stati Uniti o di ogni suo Stato, un <i>trust</i> se <b>(i)</b> un tribunale negli Stati Uniti, conformemente al diritto applicabile, ha competenza a emettere un'ordinanza o una sentenza in merito sostanzialmente a tutte le questioni riguardanti l'amministrazione del <i>trust</i> , e <b>(ii)</b> una o più persone statunitensi hanno l'autorità di controllare tutte le decisioni sostanziali del <i>trust</i> , o di un'eredità giacente di un <i>de cuius</i> che è cittadino statunitense o residente negli Stati Uniti.																						
<b>US Reportable account</b>	Conto statunitense oggetto di comunicazione designa un conto finanziario intrattenuto presso una RIFI e detenuto da una o più persone statunitensi specificate o da un'entità non finanziaria estera passiva controllata da una o più persone statunitensi specificate.																						
<b>Non Specified US Person</b>	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left; padding: 5px;"><b>US Person di tipo Non Specificato</b> non soggette a segnalazione all'Autorità Fiscale statunitense:</th> <th style="text-align: left; padding: 5px;"><b>GIIN</b></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="padding: 5px;"><b>a)</b> "Società quotata US o parte dello stesso gruppo di una società quotata US": una società di capitali le cui azioni sono regolarmente negoziate su uno o più mercati mobiliari regolamentati e qualsiasi società di capitali che è un membro dello stesso gruppo;</td> <td style="text-align: center; padding: 5px;">NO</td> </tr> <tr> <td style="padding: 5px;"><b>b)</b> "Governo degli Stati Uniti, agenzia o ente US, Stato US, territorio US": gli Stati Uniti o qualsiasi suo ente o agenzia interamente posseduta; qualsiasi Stato degli Stati Uniti, qualsiasi territorio statunitense, qualsiasi suddivisione politica di uno dei precedenti, o qualsiasi agenzia o ente interamente posseduto di uno o più dei precedenti;</td> <td style="text-align: center; padding: 5px;">NO</td> </tr> <tr> <td style="padding: 5px;"><b>c)</b> "Organizzazione esente da tassazione US / fondi pensionistici US" qualsiasi organizzazione esente da imposte conformemente alla sezione 501(a) dell'Internal Revenue Code degli Stati Uniti o un piano pensionistico individuale come definito nella sezione 7701(a)(37) dell'Internal Revenue Code degli Stati Uniti;</td> <td style="text-align: center; padding: 5px;">NO</td> </tr> <tr> <td style="padding: 5px;"><b>d)</b> "Banca US": qualsiasi banca come definita nella sezione 581 dell'Internal Revenue Code degli Stati Uniti;</td> <td style="text-align: center; padding: 5px;">NO</td> </tr> <tr> <td style="padding: 5px;"><b>e)</b> "Real Estate Investment trust US": qualsiasi trust di investimento immobiliare come definito nella sezione 856 dell'Internal Revenue Code degli Stati Uniti;</td> <td style="text-align: center; padding: 5px;">NO</td> </tr> <tr> <td style="padding: 5px;"><b>f)</b> "Regulated investment company US / entità US registrata presso la SEC": qualsiasi società di investimento regolamentata come definita nella sezione 851 dell'Internal Revenue Code degli Stati Uniti o qualsiasi entità registrata presso la Securities and Exchange Commission degli Stati Uniti conformemente all'Investment Company Act del 1940;</td> <td style="text-align: center; padding: 5px;">NO</td> </tr> <tr> <td style="padding: 5px;"><b>g)</b> "Common trust fund US": qualsiasi common trust fund come definito nella sezione 584(a) dell'Internal Revenue Code degli Stati Uniti</td> <td style="text-align: center; padding: 5px;">NO</td> </tr> <tr> <td style="padding: 5px;"><b>h)</b> "Trust US esenti da tassazione": qualsiasi trust esente da imposte conformemente alla sezione 664(c) dell'Internal Revenue Code degli Stati Uniti o che è descritto nella sezione 4947(a)(1) dell'Internal Revenue Code degli Stati Uniti; ogni trust esente da imposte conformemente a un piano descritto nella sezione 403(b) o nella sezione 457(b) dell'Internal Revenue Code degli Stati Uniti.</td> <td style="text-align: center; padding: 5px;">NO</td> </tr> <tr> <td style="padding: 5px;"><b>i)</b> "Dealer US in titoli, commodities o derivati": un operatore (anche persona fisica) in titoli, commodities, o strumenti finanziari derivati (inclusi i contratti su capitali figurativi, futures, forwards e opzioni) che è registrato come tale o in base alla legislazione degli Stati Uniti o di ogni suo Stato</td> <td style="text-align: center; padding: 5px;">NO</td> </tr> <tr> <td style="padding: 5px;"><b>j)</b> "Broker US": un intermediario (anche persona fisica) come definito nella sezione 6045(c) dell'Internal Revenue Code degli Stati Uniti.</td> <td style="text-align: center; padding: 5px;">NO</td> </tr> </tbody> </table>	<b>US Person di tipo Non Specificato</b> non soggette a segnalazione all'Autorità Fiscale statunitense:	<b>GIIN</b>	<b>a)</b> "Società quotata US o parte dello stesso gruppo di una società quotata US": una società di capitali le cui azioni sono regolarmente negoziate su uno o più mercati mobiliari regolamentati e qualsiasi società di capitali che è un membro dello stesso gruppo;	NO	<b>b)</b> "Governo degli Stati Uniti, agenzia o ente US, Stato US, territorio US": gli Stati Uniti o qualsiasi suo ente o agenzia interamente posseduta; qualsiasi Stato degli Stati Uniti, qualsiasi territorio statunitense, qualsiasi suddivisione politica di uno dei precedenti, o qualsiasi agenzia o ente interamente posseduto di uno o più dei precedenti;	NO	<b>c)</b> "Organizzazione esente da tassazione US / fondi pensionistici US" qualsiasi organizzazione esente da imposte conformemente alla sezione 501(a) dell'Internal Revenue Code degli Stati Uniti o un piano pensionistico individuale come definito nella sezione 7701(a)(37) dell'Internal Revenue Code degli Stati Uniti;	NO	<b>d)</b> "Banca US": qualsiasi banca come definita nella sezione 581 dell'Internal Revenue Code degli Stati Uniti;	NO	<b>e)</b> "Real Estate Investment trust US": qualsiasi trust di investimento immobiliare come definito nella sezione 856 dell'Internal Revenue Code degli Stati Uniti;	NO	<b>f)</b> "Regulated investment company US / entità US registrata presso la SEC": qualsiasi società di investimento regolamentata come definita nella sezione 851 dell'Internal Revenue Code degli Stati Uniti o qualsiasi entità registrata presso la Securities and Exchange Commission degli Stati Uniti conformemente all'Investment Company Act del 1940;	NO	<b>g)</b> "Common trust fund US": qualsiasi common trust fund come definito nella sezione 584(a) dell'Internal Revenue Code degli Stati Uniti	NO	<b>h)</b> "Trust US esenti da tassazione": qualsiasi trust esente da imposte conformemente alla sezione 664(c) dell'Internal Revenue Code degli Stati Uniti o che è descritto nella sezione 4947(a)(1) dell'Internal Revenue Code degli Stati Uniti; ogni trust esente da imposte conformemente a un piano descritto nella sezione 403(b) o nella sezione 457(b) dell'Internal Revenue Code degli Stati Uniti.	NO	<b>i)</b> "Dealer US in titoli, commodities o derivati": un operatore (anche persona fisica) in titoli, commodities, o strumenti finanziari derivati (inclusi i contratti su capitali figurativi, futures, forwards e opzioni) che è registrato come tale o in base alla legislazione degli Stati Uniti o di ogni suo Stato	NO	<b>j)</b> "Broker US": un intermediario (anche persona fisica) come definito nella sezione 6045(c) dell'Internal Revenue Code degli Stati Uniti.	NO
<b>US Person di tipo Non Specificato</b> non soggette a segnalazione all'Autorità Fiscale statunitense:	<b>GIIN</b>																						
<b>a)</b> "Società quotata US o parte dello stesso gruppo di una società quotata US": una società di capitali le cui azioni sono regolarmente negoziate su uno o più mercati mobiliari regolamentati e qualsiasi società di capitali che è un membro dello stesso gruppo;	NO																						
<b>b)</b> "Governo degli Stati Uniti, agenzia o ente US, Stato US, territorio US": gli Stati Uniti o qualsiasi suo ente o agenzia interamente posseduta; qualsiasi Stato degli Stati Uniti, qualsiasi territorio statunitense, qualsiasi suddivisione politica di uno dei precedenti, o qualsiasi agenzia o ente interamente posseduto di uno o più dei precedenti;	NO																						
<b>c)</b> "Organizzazione esente da tassazione US / fondi pensionistici US" qualsiasi organizzazione esente da imposte conformemente alla sezione 501(a) dell'Internal Revenue Code degli Stati Uniti o un piano pensionistico individuale come definito nella sezione 7701(a)(37) dell'Internal Revenue Code degli Stati Uniti;	NO																						
<b>d)</b> "Banca US": qualsiasi banca come definita nella sezione 581 dell'Internal Revenue Code degli Stati Uniti;	NO																						
<b>e)</b> "Real Estate Investment trust US": qualsiasi trust di investimento immobiliare come definito nella sezione 856 dell'Internal Revenue Code degli Stati Uniti;	NO																						
<b>f)</b> "Regulated investment company US / entità US registrata presso la SEC": qualsiasi società di investimento regolamentata come definita nella sezione 851 dell'Internal Revenue Code degli Stati Uniti o qualsiasi entità registrata presso la Securities and Exchange Commission degli Stati Uniti conformemente all'Investment Company Act del 1940;	NO																						
<b>g)</b> "Common trust fund US": qualsiasi common trust fund come definito nella sezione 584(a) dell'Internal Revenue Code degli Stati Uniti	NO																						
<b>h)</b> "Trust US esenti da tassazione": qualsiasi trust esente da imposte conformemente alla sezione 664(c) dell'Internal Revenue Code degli Stati Uniti o che è descritto nella sezione 4947(a)(1) dell'Internal Revenue Code degli Stati Uniti; ogni trust esente da imposte conformemente a un piano descritto nella sezione 403(b) o nella sezione 457(b) dell'Internal Revenue Code degli Stati Uniti.	NO																						
<b>i)</b> "Dealer US in titoli, commodities o derivati": un operatore (anche persona fisica) in titoli, commodities, o strumenti finanziari derivati (inclusi i contratti su capitali figurativi, futures, forwards e opzioni) che è registrato come tale o in base alla legislazione degli Stati Uniti o di ogni suo Stato	NO																						
<b>j)</b> "Broker US": un intermediario (anche persona fisica) come definito nella sezione 6045(c) dell'Internal Revenue Code degli Stati Uniti.	NO																						
<b>Specified US Person</b>	<b>US Person di tipo Specificato (diverse dalle NON Specified US Person)</b> oggetto di segnalazione all'Autorità Fiscale statunitense.																						
<b>Reporting Italian FI (Istituzione finanziaria italiana tenuta alla comunicazione - RIFI)</b>	<p>Rientrano in questa categoria, sulla base di quanto previsto dalla normativa italiana FATCA (es.: banche, società di gestione accentrata, società di intermediazione mobiliare, società di gestione del risparmio, talune imprese di assicurazione, taluni organismi di investimento collettivo del risparmio, talune società fiduciarie, talune forme pensionistiche complementari, taluni istituti di moneta elettronica e istituti di pagamento, talune società veicolo di cartolarizzazione, taluni <i>trust</i>, le <i>holding company</i>, i centri di tesoreria che presentano determinati requisiti).</p> <p>Tali FI sono tenute alla registrazione presso l'IRS, a seguito della quale ricevono un codice GIIN che deve essere raccolto ai fini dell'identificazione FATCA.</p>																						

**Glossario FATCA – AEOI**

DEFINIZIONI AEOI	
<b>AEOI (Automatic Exchange Of Information)</b>	Lo Scambio Automatico di informazioni è un modello “standard” di scambio di informazioni elaborato dall’OCSE (Organizzazione per la Cooperazione e Sviluppo Economico) che aiuterà i governi nazionali a combattere la frode e l’evasione fiscale. Molti Paesi, tra cui l’Italia, si sono già impegnati ad adottare tale modello. In particolare, l’Italia, con la Legge n. 95/2015, in relazione agli accordi stipulati a questi fini con altri Stati esteri, ha previsto in capo alle istituzioni finanziarie degli obblighi tra i quali 1) adeguata verifica ai fini fiscali 2) acquisizione di dati sui conti finanziari relativi alla propria clientela, 3) comunicazione all’Agenzia delle Entrate degli elementi informativi acquisiti
<b>Foreign</b>	In assenza di una normativa attuativa AEOI, il concetto di Foreign è riferito a quanto indicato nella sezione FATCA; in particolare, è definito ogni paese diverso dagli Stati Uniti.
<b>Giurisdizioni Partecipanti</b>	Qualsiasi giurisdizione estera che figura nell’Allegato D al decreto del Ministero dell’Economia e delle Finanze datato 28 dicembre 2015 e successive modifiche ed integrazioni. L’Allegato comprende qualsiasi Stato membro dell’Unione Europea diverso dall’Italia nonché qualsiasi giurisdizione con la quale l’Italia o l’Unione Europea ha sottoscritto un accordo in base al quale tale giurisdizione fornirà le informazioni previste dal citato decreto.
<b>Passive Non Financial Foreign Entity (Passive NFFE)</b>	Una NFFE Passive è un’entità che non è né un’Istituzione Finanziaria né una NFFE Active. Una entità di investimento sarà tuttavia definita Passive se: -si tratta di un’entità di investimento il cui reddito lordo è principalmente attribuibile a investimenti, reinvestimenti, o negoziazione di attività finanziarie; non è un’Istituzione finanziaria di una giurisdizione partecipante ad AEOI.
<b>Reportable account</b>	Si intende un Conto Finanziario intrattenuto presso un’Istituzione Finanziaria italiana da una o più Persone Oggetto di Comunicazione o da un’Entità Non Finanziaria Passiva avente una o più <i>Controlling Person</i> che sono Persone Oggetto di Comunicazione, a condizione che sia stato identificato in quanto tale a norma delle procedure di adeguata verifica in materia fiscale.